ASPeF
Il cuore della città

DIREZIONE GENERALE

RELAZIONE ILLUSTRATIVA BILANCIO DI PREVISIONE 2014

Contesto

ASPeF, Azienda Servizi alla Persona e alla Famiglia, Ente strumentale del Comune di Mantova, ha come oggetto sociale :

- L'assistenza socio sanitaria agli anziani in regime residenziale (RSA)
- L'assistenza socio sanitaria agli anziani in regime semi residenziale diurno (CDI)
- L'assistenza socio sanitaria agli anziani in regime domiciliare (ADI, SAD e Trasporto Protetto)
- L'assistenza socio sanitaria ai soggetti diversamente abili in regime residenziale (CSS per persone diversamente abili di età compresa tra i 19 ed i 64 anni)
- L'assistenza Sanitaria in regime ambulatoriale (Ambulatori di Terapie Fisiche a secco ed in acqua, Ambulatorio Geriatrico ed Infermieristico)
- L'assistenza socio educativa ai minori in regime diurno (CAG)
- L'assistenza socio educativa ai minori ed alle loro famiglie in regime domiciliare (SADM)
- L'assistenza socio educativa ed assistenziale per adulti in condizione di emarginazione sociale (Dormitorio Pubblico e Semi Pensionato e Pensionato Sociale) e l'assistenza strutturale ai lavoratori interinali ed a studenti, giovani laureati e docenti universitari (Agenzia di Locazione Temporanea - D.G.R.7/7061 del 23/11/2001, attuativa della L. 9/12/98 n. 431-; dal 2008 incrementata dalla nuova struttura che ospita Studentato)
- La gestione di esercizi farmaceutici
- La compravendita, costruzione, locazione e amministrazione di beni immobili, manutenzione e ristrutturazione di beni propri e altrui inerenti alle competenze istituzionali sopra elencate

Nuovi servizi

Convenzione con la Soc. Pigal Srl di Curtatone per la gestione dei servizi socio sanitari a favore degli ospiti di 30 appartamenti protetti in località Belfiore a Mantova.

La sperimentazione integra in un unico contratto, che ha come base la locazione di un appartamento presso il Residence, una molteplicità di servizi, rivolti prevalentemete a persone anziane autosufficienti, che vogliono mantenere la loro individualità, fruendo al contempo di assistenza immediata in caso di necessità. I servizi a supporto verranno garantiti 365 giorni l'anno, 24 su 24 mediante:

- istallazione in ogni ambiente di strumenti elettronici avanzati di demotica per il monitoraggio degli ambienti e delle persone
- gestione informatizzata del sistema di controllo e analisi dei dati rilevati, con protocolli d'intervento in caso di anomalia (intervento autonomo) e in caso di richiesta .

Aspef si farà carico del monitoraggio dei dati e degli interventi socio sanitari necessari .

Opzione Consolidato Fiscale e Patti di Consolidamento Aspef-Farmacie MN Srl

Nel maggio 2013 Aspef e FM Srl, verificati i presupposti, hanno effettuato l'opzione per la normativa sul Consolidato Fiscale Nazionale previsto dagli artt. 117 e seguenti del Dpr 917/86, come modificato dal D. Lgs 12 dicembre 2003 n. 344 e dalla Legge 30 dicembre 2004 n. 311. In riferimento a tale istituto per il triennio 2013/2014/2015 Aspef ha assunto il ruolo di "controllante" e Farmacie Mantovane S.r.l., posseduta al 100% da Aspef, il ruolo di "controllata" . Entrambe le società dovranno determinare il proprio reddito imponibile secondo le norme previste dal TUIR e comunicarlo alla controllante per i successivi adempimenti volti a determinare l'imponibile complessivo del gruppo sul quale liquidare l'imposta sul reddito IRES. L'adesione alla disciplina ha portato immediati benefici alle società partecipanti al consolidamento. Per il 2014, stanti i previsti risultati reddituali delle società coinvolte, è stato ipotizzato un provento da consolidato di presunti complessivi 32.208 euro

Costi e tariffe.

Alla luce del Bilancio Consuntivo parziale al 30 settembre 2013 che evidenzia una situazione economico patrimoniale positiva, in data odierna si propone, a modifica del Bilancio di Previsione approvato il 30 settembre 2013, la riduzione dell' importo previsto a carico del Comune di Mantova ad integrazione delle rette RSA da 222.764,87 euro a 200.000,00. Detto importo, nelle nostre previsioni, consente il mantenimento delle rette praticate in RSA, con l'unica variazione prevista per le stanze a quattro posti letto di riduzione di un euro pro die, mentre per le stanze ad un posto letto è stato previsto un aumento di due euro al giorno. Per i servizi domiciliari si è provveduto alla riduzione della tariffa di un euro per la fruizione del pasto a domicilio. Sono state altresì ridotte le tariffe praticate agli utenti dell'Agenzia di Locazione Temporanea che utilizzano stanze a due o più posti letto. Anche il Bilancio di Previsione 2014 è stato definito sul presupposto della disponibilità anche il prossimo esercizio dei trasferimenti regionali ex Circolare 4 Regione Lombardia. In caso di mancata erogazione dei citati trasferimenti ASPEF dovrà procedere, sempre in accordo con l'Ente Proprietario, alla revisione delle voci di ricavo e delle voci di costo. L'impegno maggiore per l'Azienda sarà profuso nel mantenimento dei livelli qualitativi dei servizi con contenimento dei costi .

Risorse aggiuntive.

L'utile di Farmacie Mantovane srl, che ha dimostrato una significativa tenuta confermando al 30 di settembre dell'esercizio in corso il trend registrato a consuntivo 2012, sarà interamente riversato ad ASPEF. Non si prevedono altre risorse aggiuntive oltre ai proventi da consolidato di cui al precedente punto, all'importo erogato dal Comune a titolo di integrazione delle rette, ed ai contributi della Fondazione Cariverona disposti a sostegno del progetto di organizzazione della distribuzione a domicilio dei farmaci a persone in stato di fragilità e di quello a sostegno del progetto sperimentale di adattamento di alcuni appartamenti del complesso "Cittadella", a Mantova, dedicati a persone ultrasessantacinquenni.

Risorse Umane.

L'aggiornamento continuo del personale su elementi specifici della loro attività e la formazione sulla tutela della salute nei luoghi di lavoro rimangono i principali elementi di intervento. A ciò si aggiunge la particolare attenzione e specifica formazione per fronteggiare il problema della disfagia degli ospiti nell'assunzione di cibi e bevande.

Problematiche aziendali

La riduzione delle risorse da un lato e l'aggravarsi delle condizioni degli assistiti in regime residenziale, semiresidenziale e domiciliare dall'altro portano ad una continua tensione per la riorganizzazione dei servizi nell'ottica di una sempre miglior ottimizzazione delle risorse. Ingenti sono stati i gli investimento in elementi di struttura e di organico sanitario, mentre il settore amministrativo è in grave sofferenza. Nel corso del 2014 è prevista l'implementazione dell'organico amministrativo di una unità a supporto delle attività degli uffici e con funzioni di assistenza alla direzione generale.

AREE DI ATTIVITA'

a) **Assistenza in regime residenziale per anziani:**
- RSA I. D'Este
- RSA L. Bianchi

b) **Area in regime residenziale per portatori di handicap:**
- Comunità Socio Sanitaria per persone diversamente abili di Viale Gorizia

c) **Assistenza in regime semi residenziale per anziani:**
- Centro Diurno Integrato Andrea Bertolini

d) **Assistenza in regime domiciliare:**
- Servizio di assistenza domiciliare per anziani, soggetti diversamente abili (SAD e voucher sociale) e per pazienti ultra sessantacinquenni affetti da forme di demenza degenerativa ad esisto infausto.
- Servizio di erogazione di prestazioni socio sanitarie a domicilio (Assistenza Domiciliare Integrata: voucher socio sanitario, credit e prestazioni estemporanee).
- Servizio finalizzato al superamento della fragilità delle famiglie.

e) **Assistenza in regime ambulatoriale:**
- Poliambulatorio di Riabilitazione e Rieducazione Fisica e Idroterapia.
- Ambulatorio Infermieristico
- Ambulatorio Geriatrico

f) **Attività volte alla integrazione sociale e Agenzia di locazione temporanea**

- Dormitorio Pubblico
- Semi Pensionato
- Pensionato Sociale

- Posti letto per lavoratori interinali e/o persone in stato di emergenza sociale
- Residence per studenti, giovani laureati e ricercatori universitari, per lavoratori interinali.

g) **Servizi per i minori**
- Centro di Aggregazione Giovanile di Lunetta
- Servizio di assistenza domiciliare educativa

h) **Servizi di supporto:**
- Servizio di ristorazione
- Servizio di lavanderia
- Servizio di ristorazione a domicilio e/o presso la RSA I. D'Este per utenti esterni
- Direzione Sanitaria e Unità di valutazione geriatrica
- Servizi Amministrativi.

Centri di Responsabilità per l'esercizio economico 2014 sono i seguenti:

I. Area Residenziale e Semiresidenziale per Anziani e Portatori di Patologie Invalidanti

II. Area Ambulatoriale per Anziani e Portatori di Patologie Invalidanti

Dirigente Responsabile Dr. Marco Arvati
Responsabile Amministrativo Tutor Ospiti Dr. Fulvio Zanini

RSA I. D'Este

a. Nucleo 2° e 3° piano 54 posti letto
Responsabile I.P. Coord. Katia Mari

b. Nucleo 4°, 5° e 6° piano 66 posti letto
Responsabile I.P. Coord. Katia Mari

c. Servizio di ristorazione
Responsabile Dietista Coord. Nenuccia Ficoncini
Referente preparazione pasti e approvvigionamenti derrate Nerina Malgarini

d. Centro Diurno Integrato A. Bertolini 20 posti
Responsabile Animatore Coord. Clara Pasquin

RSA L. Bianchi

e. Nucleo 1°, 2° e 3° piano 55 posti letto accreditati e 5 posti letto autorizzati
Responsabile I.P. Coord. Maria Teresa Onofrio.
Responsabile medico Dr. Massimo Musa

Attività Ambulatoriali

f. Poliambulatorio di Riabilitazione e Rieducazione Funzionale e attività in acqua
Responsabile delle attività sanitarie di Riabilitazione FKT Dr. Giovanni Perizzi
A turno i terapisti svolgeranno le funzioni di referente.
g. Ambulatorio Geriatrico Responsabile medico Marco Arvati, IP Coord. Laura Savazzi

III. Area domiciliare per anziani, portatori di handicap e di patologie invalidanti

a) Servizi domiciliari: prestazioni socio assistenziali per anziani e soggetti diversamente abili (SAD) , assistenza domiciliare per pazienti affetti da Alzheimer Servizi, servizio di ristorazione a domicilio .
Responsabile Laura Gandellini

b) Servizio di erogazione di prestazioni socio sanitarie (Voucher socio sanitario e prestazioni estemporanee)

Responsabile delle attività sanitarie Dr Marco Arvati (per le attività di FKT Dr. Perizzi)
A turno i terapisti svolgeranno le funzioni di referente
Responsabile Coord. IP Katia Mari

IV. Area handicap

a) Comunità Socio sanitaria per Disabili di Viale Gorizia

Responsabile Medico Marco Arvati

Responsabile Gianluca Mantovani

V. Area Integrazione Sociale e Servizi di Locazione Temporanea.

a) Dormitorio Pubblico e Semi Pensionato e Pensionato Sociale
b) Agenzia di Locazione Temporanea: dall'ottobre 2008 comprende anche il Residence per studenti, giovani laureati e ricercatori universitari.
Responsabile Fabio Quadri

VI. Area Minori

Responsabile Direttore Generale
Referente Sandra Carra

a) Centro di Aggregazione Giovanile di Lunetta
b) Servizio di assistenza domiciliare educativa per minori (SADM)

VII. Area Servizi di supporto

a. Servizio di lavanderia
Referente Nicoletta Gobbi

b. Servizio di ristorazione a domicilio e c/o RSA I. D'Este per utenti esterni
Referenti: Responsabile SAD e Responsabile Ristorazione.

c. Servizio di gestione parco macchine e trasporti : referente Cosetta Barbieri

VIII. Direzione Sanitaria

Direttore Sanitario: Marco Arvati
Coordinatore Sicurezza Fausto Davoli
Referente per la Sicurezza e la Formazione Gianluca Mantovani

a. Unità di valutazione geriatrica e gestione Sistema Sosia
Responsabile Fulvio Zanini
b. Commissione permanente per la verifica e la revisione della qualità
Responsabile Marco Arvati
c. Comitato Etico

DIREZIONE GENERALE

Responsabile Marco Arvati

IX. Servizi Amministrativi.

Responsabile Direttore Generale pro tempore

a. Settore Economico Patrimoniale e Approvvigionamenti
Responsabile Direttore Generale pro tempore
Referente Bilancio ASPEF Panarelli Monica
Referente Contabilità e Contratto di Servizio FM Srl. : Luca Storchi
Referente Contabilizzazione trattamento economico risorse umane : Monica Panarelli
Referenti Approvvigionamenti Barbara Ghizzi e Marika Tosatti

b. Settore Affari generali
Responsabile Direttore Generale pro tempore

c. Settore Gestione Risorse Umane / Sviluppo ed organizzazione delle risorse umane
Responsabile Direttore Generale pro tempore
Referente Trattamento economico Maria Carapezza

d. Settore Tecnico
Responsabile Amministrativo Direttore Generale pro tempore
Responsabile Tecnico Geo. Alessandro Pavesi

e. Settore Qualità ed Accreditamento
Responsabile Direttore Generale pro tempore

f. Gestione partecipazione Srl Farmacie Mantovane
Presidente Srl Farmacie Mantovane

In ragione dell'organizzazione dei servizi e delle modalità di rendicontazione abbiamo individuato le seguenti unità di produzione:

1) RSA I. D'Este
2) RSA L. Bianchi
3) Poliambulatorio di Riabilitazione e Ambulatorio Geriatrico e Infermieristico

4) Servizio di assistenza domiciliare e assistenza domiciliare integrata (SAD, servizio di sostegno alle famiglie in stato di fragilità, voucher socio sanitario, credit, prestazioni estemporanee, assistenza domiciliare per malati di demenza)
5) Centro Diurno Integrato Andrea Bertolini
6) Integrazione Sociale : Dormitorio Pubblico, Semi Pensionato e Pensionato Sociale, Agenzia di Locazione Temporanea e Struttura per la Locazione temporanea destinata ad ospitare studenti, giovani laureati e ricercatori universitari, lavoratori interinali
7) Area Minori: centro di aggregazione giovanile e assistenza domiciliare ai minori
8) Comunità Socio sanitaria per Disabili.

Il Servizio di Ristorazione non è più rappresentato come centro di costo autonomo, ma centro di costo intermedio che cede interamente il proprio prodotto ai CdA RSA, CDI, SAD e Area Minori .

Esplicitazione delle determinanti del valore di produzione e di costo del Bilancio di Previsione 2014

Valore della produzione

Nell'ambito delle aree sopra evidenziate i ricavi sono stati prudenzialmente stimati tenendo conto delle dinamiche operative dei soggetti terzi rispetto ad ASPeF che detengono potere decisorio in ordine alle modalità ed al volume di finanziamento delle attività in carico all'Azienda, previo confronto con i competenti uffici dell'Amministrazione Comunali. Le risorse sono state assegnate in ragione della previsione di attività per l'anno di riferimento, tenuto conto dell'assetto organizzativo attuale, dei progetti di riorganizzazione e dei tempi di evoluzione.

Costi

Per quanto concerne l'assorbimento di risorse (costi) dei singoli centri di responsabilità si rinvia all'allegato Bilancio, redatto secondo le disposizioni del Decreto del Ministero del Tesoro 26.04.1995 ed alle schede del piano programma 2014, dove sono evidenziate le voci maggiori di spesa, raggruppate per macro fattori di produzione (materie prime, risorse umane, etc.), gli interventi programmati e gli indicatori di risultato.

Si presume che il costo medio orario del personale dipendente si manterrà per l'esercizio 2014 pari al medesimo importo stimato per l'esercizio 2013 ovvero 22,95 Euro per ora/uomo lavorata (costo medio annuo/numero medio ore lavorate per anno solare) non essendo previsti sino al 2015 aumenti del CCNL Enti Locali e più in generale dei contratti pubblici.

☒ **Area Residenziale, semiresidenziale e ambulatoriale per anziani e portatori di patologie invalidanti.**

Agli ospiti verranno garantite gratuitamente, anche all'interno della struttura, per ridurre i disagi di trasferimento presso i presidi ospedalieri, consulenze specialistiche di:

dermatologia,
psichiatria,
sostegno psicologico specialistico
medicina palliativa e nutrizionale
Riabilitazione e Rieducazione Funzionale
A ciò si aggiunge in forma stabile l'intervento di personale Logopedista

Sono inoltre inclusi nella retta praticata i seguenti servizi:

trasporto per/da strutture sanitarie di ricovero e cura o di diagnostica di laboratorio e strumentale;
parrucchiere
podologo e pedicure

Convenzione con il presidio di Riabilitazione "Villa al Lago" di Mantova per la messa a disposizione delle camere mortuarie di Aspef. La ristrutturazione dei locali destinati al servizio mortuario ha consentito la messa disposizione del servizio anche per altri istituti e i relativi introiti contribuiscono alla copertura delle spese di gestione del medesimo.

☒ **Area di assistenza domiciliare :**

a) Servizio domiciliare socio assistenziale (SAD)
b) Servizio di erogazione di prestazioni socio sanitarie (ADI Voucher socio sanitario, credit, prestazioni estemporanee)
c) Voucher per soggetti affetti da demenza in partnerschip con la Fondazione Mazzali.

Il mantenimento dell'organizzazione rivolta al coordinamento delle attività a supporto dei malati di demenza e dei loro nuclei di riferimento costituisce un punto di riferimento qualificato nella Città per le problematiche sottese a queste patologie.
La collaborazione con la ONLUS Trasporto Protetto Città di Mantova a tutela e garanzia del diritto di mobilità delle persone anziane o portatrici di handicap costituisce un punto di forza ormai consolidato.
Dal gennaio 2014 il servizio domiciliare e il Trasporto Protetto opereranno in rete con le farmacie del territorio di Mantova per assicurare la consegna a domicilio di farmaci e presidi sanitari .
L'esecuzione della convenzione con la Società Pigal Srl di Curtatone per l'assistenza socio sanitaria agli ospiti degli appartamenti protetti fa capo al servizio domiciliare nella fascia oraria 07.00-19,00 , mentre graverà sulla RSA I. D'Este per la copertura in reperibilità nella fascia notturna.

☒ **Area handicap**

Comunità Socio sanitaria di Viale Gorizia

La residenza è destinata ad accogliere persone con disabilità di medio lieve entità. Stabilizzata l'équipe di lavoro e definiti i protocolli di accesso degli ospiti della Comunità ai servizi sanitari, di fisioterapia e di animazione, si conferma come efficace l'attuale assetto organizzativo del Servizio. E' incorso la gara per l'affidamento del servizio di assistenza per anni quattro.

☒ **Area integrazione sociale**

L'area comprende il Dormitorio Pubblico, il Semi Pensionato, il Pensionato Sociale e l'Agenzia Interinale di Locazione e Studentato.

Per i servizi di Dormitorio Pubblico e Semipensionato, che offrono 16 posti letto, oltre a 4 destinati a garantire le emergenze, il tasso di saturazione previsto non sarà inferiore al 90% . La crisi economica determina l'aumento del periodo di permanenza, riducendo però le opportunità di accesso.

Pensionato

La stessa causa che determina l'aumento del tasso di saturazione del dormitorio determina la riduzione drastica del tasso di occupazione del pensionato sociale.

Agenzia di Locazione

Con D.G.R.7/7061 del 23/11/2001, attuativa della L. 9/12/98 n. 431, è stata attivata l'Agenzia di Locazione Temporanea, come previsto dalla D.G.C. Comune di Mantova del 17 settembre 2002 n° 217. Gli appartamenti che ad essa afferiscono si trovano tutti nel raggio di 800/1000 metri dalle principali agenzie sanitarie di Mantova. A seguito della flessione registrata del tasso di saturazione dei posti letto e per agevolare la mobilità delle persone con rapporti di lavoro interinali o in cerca di occupazione il Consiglio ha progettato la revisione delle tariffe degli alloggi di Locazione Temporanea nei termini di seguito indicati:
euro 250,00 mensili per posto in stanze occupate da un solo ospite
euro 150,00 mensili per posto in stanze occupate da due o più persone
Si ricorda che i canoni sono comprensivi delle utenze, ad eccezione della telefonia.

Studentato

L'immobile ha 52 stanze a due posti letto, ed il canone è stato fissato, secondo disposizioni regionali, in euro 250,00 al mese per posto letto, comprensivo di arredi ed utenze, compreso l'accesso ad internet ma fatta eccezione per la telefonia. Il tasso di saturazione è del 90%. Nell'ottica della più ampia collaborazione con le principali agenzie del territorio è stata sottoscritta una convenzione con il Politecnico di Milano – FUM - per l'accoglienza di studenti provenienti da altre sedi universitarie in Mantova presso lo Studentato di Via Volta.

Area Minori

L'area comprende il servizio di educativa domiciliare (SADM) e il CAG. Nel corso dell'esercizio 2013 sono stati aggiudicati i servizi socio educativi. alla Coop. Alce Nero di Mantova, risultata vincitrice della pubblica gara allo scopo bandita. Sono in fase di

progettazione interventi di ampliamento della fascia di apertura del Centro anche ai giorni prefestivi con l'organizzazione di attività ludico ricreative

* * *

Gli obiettivi per l'esercizio 2014 sono evidenziati nelle schede allegate, predisposte per singolo centro di responsabilità.

Tra gli allegati è inserito il Bilancio di Previsione 2014 di Farmacie Mantovane Srl.

4 febbraio 2014

F.to IL DIRETTORE GENERALE
Graziella Eugenia Ascari